

CUADERNILLO N° 5

"PROYECCION DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO"

Elaborado por :

Fecha de elaboración:

Fecha de entrega:

CURSO DE ADMINISTRACION RURAL
UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
FACULTAD DE AGRONOMIA

37.2 PROYECCION DE LA REPOSICION DE ACTIVOS

[illegible]

[illegible]

41. BALANCE DE SITUACION PROYECTADO

Calculado según precios corrientes del año ____ y en miles de pesos

A la fecha:

Predio (Código):

Mpio:

Dpto:

Código cuenta	<u>A C T I V O S</u>	<u>Parciales</u>	<u>Totales</u>
100	CORRIENTE		\$ _____
	Efectivo	\$ <u>200</u>	
	(Caja, bancos, le- tras, dep. a térm)		
200	REALIZABLE		
	Inversiones a corto plazo	<u>- 0 -</u>	
	Deudores corto plazo	<u>- 0 -</u>	
300	INVENTARIOS		
	Repuestos		
	Materias primas		
	Materias auxiliares		
	Empaques		
	Maderas aserradas		
	Animales de descarte		
	Diferido en cultivos rápidos		
	" " pecuarios "	<u>102.818</u>	
400	INVERSIONES A LARGO PLAZO		
500	FIJOS DEPRECIADOS		
	Cultivos mediano rendimiento		
	Cultivos tardío rendimiento		
	Plantaciones de reforestación		
	Plantaciones de frutales		
	Praderas artificiales		
	Cercas	<u>370</u>	
	Casas, muebles y enseres		
	Otras construcciones	<u>515</u>	

UNIVERSIDAD NACIONAL
BIBLIOTECA CENTRAL

BALANCE DE SITUACION PROYECTADO (Continuación)

Otros implementos	_____
Vehículos	_____
Maquinaria	_____
Equipos	3610
Herramientas	112
Animales de trabajo	25
Abonos de efecto prolongado	150
Otros	200

600 FIJOS NO DEPRECIABLES

Animales del pié de cría	2760
	100

700 CARGOS DIFERIDOS

Cultivos mediano rendimiento	lev 600
" tardío "	_____
Praderas artificiales	_____
Plantaciones en reforestación	_____
" " Frutales	_____
Construcciones	_____
Maquinaria y equipos	_____
Mejoras del terreno	_____
Otros diferidos (Seguros, contr)	_____

800 TITULOS DE PROPIEDAD

Terrenos	900
Marcas y patentes	_____
Otros derechos	_____

900 GASTOS GENERALES

A C T I V O S T O T A L E S

VALORIZACIONES (+/-)

CUENTAS DE ORDEN

(Ganado en compañía, Bienes en administración, deudas afianzadas, etc.)

BALANCE DE SITUACIÓN PROYECTADO (Continuación)

Código cuenta	P A S I V O S	Totales
10	OBLIGACIONES A CORTO PLAZO	- 0 -
20	FONDOS ESPECIALES	
30	PROVISIONES (Cesantías consolidadas, etc.)	1092
40	OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	

P A T R I M O N I O

50	CAPITAL	900
60	RESERVAS	200
70	EXCEDENTES POR DISTRIBUIR	
80	INGRESOS GENERALES	

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

SUPERAVIT POR VALORIZACIONES (+/-)

CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA

ANEXO 1 AL BALANCE DE SITUACION PROYECTADO

Calculado de acuerdo a los precios corrientes del año ____

	Diferenciados	Indiferenciados
<u>FUERZA DE TRABAJO</u>		
Salarios directos	_____	_____
" indirectos	_____	_____
contratos por obra	_____	_____
prestaciones sociales	_____	_____
<u>MATERIA PRIMA Y AUXILIARES</u>		
Semillas consumidas	_____	_____
Agroquímicos	_____	_____
Suplementos alimenticios	_____	_____
Drogas	_____	_____
Empaques	_____	_____
Materiales varios	_____	_____
Servicios públicos	_____	_____
Combustibles y lubricantes	_____	_____
<u>MANTENIMIENTO</u>		
Cultivos y plantaciones	_____	_____
Actividad pecuaria	_____	_____
<u>OTROS GASTOS GENERALES</u>		
Capacitación de personal	_____	_____
Servicios y asistencia técnica	_____	_____
Arrendamientos	_____	_____
Acarreos internos	_____	_____
<u>OTROS GASTOS DIRECTOS</u>		
Beneficio de productos	_____	_____
Costo de animales vendidos	_____	_____
Totales:	_____	_____

ANEXO 2 AL BALANCE DE SITUACION PROYECTADO

Descomposición de los gastos generales administrativos

	Diferenciados	Indiferenciados
<u>SERVICIOS PERSONALES</u>		
Sueldos		
Contratos especiales		
Honorarios a directivos		
Honorarios a profesionales		
Prestaciones sociales		
Gastos de representación		
Viáticos		
<u>MATERIALES</u>		
Papelería y útiles de oficina		
Servicios especiales		
Repuestos y accesorios		
<u>MANTENIMIENTO</u>		
Equipos y maquinaria		
Edificios		
vías		
Combustibles y lubricantes		
Aportes al ISS		
<u>GASTOS DE TRANSPORTE</u>		
<u>ARRENDAMIENTOS</u>		
<u>GASTOS DE VENTAS</u>		
<u>SERVICIO DE LA DEUDA</u>		
<u>IMPUESTOS PAGADOS</u>		
<u>OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>		
Totales:		

ANEXO 3 AL BALANCE PROYECTADO

Descomposición de Ingresos Generales

	Parciales	Totales
<u>VENTAS</u>		
Productos agrícolas trimestrales		
" " semestrales		
" " anuales		
Maderas		
ganado menor		
ganado mayor		
Productos pecuarios		
Sub-productos pecuarios		
Sub-productos varios		
 <u>INGRESOS VARIOS</u>		
Participación con cosecheros		
Otras participaciones		
Ganado al partir		
Dividendos		
Intereses		
Arriendo de pastos		
Arriendo de tierras		
Aprovechamientos varios		
 Total:		

ANEXO 4 AL BALANCE DE SITUACION PROYECTADO

C U L T I V O S

Descomposición de los activos fijos depreciables en forma diferenciada:

	Nº	Precio de costo	Neto depreciado
INSTALACIONES			
Viveros			
Humbráculos			
Depósitos			
Casas			
otras			
MAQUINARIA Y EQUIPOS			
Vehículos			
Tractores			
Arados			
Rastrillos			
Sembradora			
cultivadora			
cosechadora			
desgranadora			
Abonadora			
Fumigadoras			
Otros			
HERRAMIENTAS			
ANIMALES DE TRABAJO			
ENSERES VARIOS			

ACTIVIDADES PECUARIAS

Descomposición de los activos fijos depreciables en forma diferenciada:

	Nº	Precio de costo	Neto depreciado
INSTALACIONES			
Incubadoras			
Parideras			
Criaderos			
Depósitos			
Casas			
Corrales			
Bretes			
Embudos			
Embarcaderos			
Comederos			
Bebederos			
Saladeros			
Establos			
Silos			
Baños			
Galpones			
Otras			
MAQUINARIA Y EQUIPO			
Vehículos			
Tractores			
Remolques			
Azadón rotatorio			
Guadaña			
Abonadora			
Fumigadoras			
Valdes			
Canecas			
Cordelería			
Sogas			
Monturas			
Aperos			

ANEXO 5 (Continuación)

[illegible]

ACTIVIDADES FORESTALES Y ARBORICULTURA O FRUTICULTURA

	Nº	Precio de costo	Neto depreciado
1	1	100.00	100.00
2	2	200.00	200.00
3	3	300.00	300.00
4	4	400.00	400.00
5	5	500.00	500.00
6	6	600.00	600.00
7	7	700.00	700.00
8	8	800.00	800.00
9	9	900.00	900.00
10	10	1000.00	1000.00
11	11	1100.00	1100.00
12	12	1200.00	1200.00
13	13	1300.00	1300.00
14	14	1400.00	1400.00
15	15	1500.00	1500.00
16	16	1600.00	1600.00
17	17	1700.00	1700.00
18	18	1800.00	1800.00
19	19	1900.00	1900.00
20	20	2000.00	2000.00
21	21	2100.00	2100.00
22	22	2200.00	2200.00
23	23	2300.00	2300.00
24	24	2400.00	2400.00
25	25	2500.00	2500.00
26	26	2600.00	2600.00
27	27	2700.00	2700.00
28	28	2800.00	2800.00
29	29	2900.00	2900.00
30	30	3000.00	3000.00
31	31	3100.00	3100.00
32	32	3200.00	3200.00
33	33	3300.00	3300.00
34	34	3400.00	3400.00
35	35	3500.00	3500.00
36	36	3600.00	3600.00
37	37	3700.00	3700.00
38	38	3800.00	3800.00
39	39	3900.00	3900.00
40	40	4000.00	4000.00
41	41	4100.00	4100.00
42	42	4200.00	4200.00
43	43	4300.00	4300.00
44	44	4400.00	4400.00
45	45	4500.00	4500.00
46	46	4600.00	4600.00
47	47	4700.00	4700.00
48	48	4800.00	4800.00
49	49	4900.00	4900.00
50	50	5000.00	5000.00
51	51	5100.00	5100.00
52	52	5200.00	5200.00
53	53	5300.00	5300.00
54	54	5400.00	5400.00
55	55	5500.00	5500.00
56	56	5600.00	5600.00
57	57	5700.00	5700.00
58	58	5800.00	5800.00
59	59	5900.00	5900.00
60	60	6000.00	6000.00
61	61	6100.00	6100.00
62	62	6200.00	6200.00
63	63	6300.00	6300.00
64	64	6400.00	6400.00
65	65	6500.00	6500.00
66	66	6600.00	6600.00
67	67	6700.00	6700.00
68	68	6800.00	6800.00
69	69	6900.00	6900.00
70	70	7000.00	7000.00
71	71	7100.00	7100.00
72	72	7200.00	7200.00
73	73	7300.00	7300.00
74	74	7400.00	7400.00
75	75	7500.00	7500.00
76	76	7600.00	7600.00
77	77	7700.00	7700.00
78	78	7800.00	7800.00
79	79	7900.00	7900.00
80	80	8000.00	8000.00
81	81	8100.00	8100.00
82	82	8200.00	8200.00
83	83	8300.00	8300.00
84			

Otras

Inventario de animales por tipos y edades

Tipo de animales:

Totales: